



Referat af bestyrelsesmøde den 18. juni 2024

Deltagere: Magnus Skovrind Pedersen (forperson), Mette Lybye (næstforperson), Mogens Pedersen, Karen Andersen, Jonas Devantier (medarbejdervalgt medlem), Hannah Brejnholt, Poul Erik Christoffersen, Helena Gjerulff (parlamentarisk revisor. T.o.m. punkt 3), Sabavoun Waziri.

Fra sekretariatet: Miriam Reventlow (operationschef. T.o.m. punkt 2), Signe Alsøe (PE-chef. T.o.m. punkt 5) Laust Gregersen (politikchef. T.o.m. punkt 5), Niels Hjortdal (international programchef. T.o.m. punkt 5), Lars Koch (generalsekretær) og Signe Esmann Andersen (referent)

Gæst: Morten Høegh-Petersen (statsautoriseret revisor. Punkt 2).

Afbud: Malte Ibsen

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt.

2. Årsregnskab

a. Gennemgang af årsregnskabet v. operationschef Miriam Reventlow og statsautoriseret revisor Morten Høegh-Petersen

Operationschefen indledte: Resultatet viser et overskud på 2,2 mio. kr. Det er bedre end det budgetterede underskud på ca. 800.000, og betydeligt bedre end forventet, på bestyrelsesmødet den 13. marts. Overskuddet skyldes, at der på basis af en ny risikovurdering kan tilbageføres 3 mio. kr. fra hensættelser til risici. Overskuddet vil resultere i en egenkapital på 16,2 mio. kr. ved udgangen af 2023.

Revisor fortsatte: Oxfam Danmarks – og alle andre NGO'ers – økonomi er superkompleks og kompliceret, men Oxfam Danmark har fået godt styr på det, og der har været et godt og tillidsfuldt samarbejde om regnskabet.

Projektrevisionen er ikke helt færdig endnu, så den del af regnskabet er baseret på vurderinger og på de rapporter, vi allerede har fået. Det er et tilbagevendende problem, at rapporterne kommer sent fra udesystemet, men det har på nuværende tidspunkt ingen eller kun marginal indflydelse på det endelige resultat.

Der er ingen bemærkninger til antallet af korruptionssager og mulige korruptionssager, der er ikke fundet systemfejl og Oxfam Danmark laver en grundig opfølgning på de sager, som opstår.

Revisionen har nogle anbefalinger, men ingen bemærkninger til praksisser og processer og revisionsrapporten indeholder ingen kritik af væsentlige forhold. Revisionen har fundet, at regnskabet er retvisende.

Der er et par ting, som Oxfam Danmark skal være opmærksomme på i forhold til fremtidige budgetter:

- SP2-rammen er ikke inflationssikret, og med de senere års høje inflation er værdien af SP2-bevillingen cirka 12% mindre værd i år 4. Med udsigt til højere lønninger er det et problem, hvis der ikke findes andre indtægter.
- Donormiljøet ser sværere ud i fremtiden.

Revisor orienterede om, at han stopper hos KPMG pr. 1. august og tager sit team med til sit nye firma. Han vil dog stå til rådighed, hvis der er opfølgning efter 1. august.

Bestyrelsen spurgte ind til bl.a.

- Konsekvenser af valutaudsving, fx på SIDA-projekterne
 - Det har ikke været muligt at aftale med SIDA, at beløbene blev udbetalt i US-dollar, men problemet bliver mindre af, at bevillingen afsluttes før tid.
- Hvilke tanker ligger bag at overføre hensættelser til egenkapitalen?
 - Den tidligere hensættelsespolitik var meget forsigtig. Med den nye risikovurdering, vil hensættelser, der ikke er blevet brugt for i regnskabsåret, blive indtægtsført, og nye vil blive hensat, hvis det skønnes nødvendigt.
- Det er nemmere at sammenligne tallene, hvis de er skrevet på samme måde (og ikke i hhv. tusinde og reelle tal)
- Hvad skyldes faldet i personaleudgifter i 2023?
 - Der var færre ansatte i 2023, men med udsigten til lønstigninger, udgør det alligevel en budgetmæssig risiko i 2024 og frem.
- Medlemstallet er uændret i 2023 i forhold til 2022.
- Other costs er bankgebyrer o. lign og er på et normalt niveau, selvom det er dobbelt så højt som i 2022.
- Hvad gør de andre NGO'er ved den manglende inflationssikring i SP-rammen?
 - Globalt Fokus har taget problemstillingen op på alle vegne, men den er ikke løst.

Revisor tilbød at tale med bestyrelsen uden sekretariatets tilstedeværelse, men ingen udtrykte behov for det.

Bestyrelsen godkendte regnskabet og hermed også indtægtsførelsen af 3 mio. fra hensættelser.

b. Proces for underskrift på regnskabet

KPMG sender regnskabet direkte til bestyrelsesmedlemmerne fredag den 21. juni 2024. Revisor henstillede til at alle tjekker mail og underskriver hurtigt, så regnskabet kan blive sendt til Danida til tiden.

c. Beslutning om egenkapitals- og investeringspolitik

Der er tale om en viderebearbejdning af den tidligere egenkapitalspolitik med tilføjelse af 5 mio. kr. til investeringer ud over "grundegenkapitalen" på 20 mio. kr. Disse beløb skal nås senest i 2027.

Oxfam Danmarks bestyrelse vil hvert år fra og med 2024 allokere midler til investeringspuljen. Investeringspuljen skal være på 5 mio. årligt i 2027 og fremover.

Investeringspuljen kan bruges til aktiviteter, der enten umiddelbart eller på sigt bidrager til udvikling af Oxfam Danmark, dvs. at de enten skal give et økonomisk overskud og/eller bidrage til politisk indflydelse eller andre strategisk vigtige mål.

Alle træk på investeringspuljen (og egenkapitalen) skal godkendes i bestyrelsen og vil kræve prioriteringer fx i forbindelse med budgetlægningen.

Bestyrelsen godkendte egenkapitals- og investeringspolitikken.

3. Bestyrelsens egen tid

Ikke refereret.

4. Opfølgning på drøftelser om nationalt program og alliancer/partnerskaber i dansk civilsamfund v. politikchef Laust Gregersen

I 2024 er der afsat 700.000 kr. til at i afsøge muligheden for et nationalt program. Afkast af denne investering kan fx komme i form af opbakning, øget kendskab mv. og det forventes at aktiviteter og personale direkte involveret i nationale projekter vil være dækket af donationer mv.

Både bestyrelse og medarbejdere vil blive inddraget, når undersøgelsesperioden er ovre, og der er nedsat en følgegruppe. Punktet kommer på bestyrelsens dagsordenen igen, når der foreligger et resultat af forundersøgelsen.

Mulige partnerskaber kan fx handle om:

- Klimaretfærdighed, herunder evt. undervisningsmaterialer
- trivselsøkonomi
- skattelyfri kommuner og Ol's europæiske kampagne om beskatning af de ekstremt rige
- ulighed i Danmark.

Bestyrelsen drøftede b.la.:

- Det er et skift i identitet, at vi ikke "bare" finansierer og faciliterer projekter i syd og forsøger at ændre tingenes tilstand internationalt, men også søger at påvirke samme dagsordener i Danmark.
- Det kan være en udfordring at skaffe midler til både projekter i syd og hos os selv – og vi vil kun lave aktiviteter, vi kan få finansiering til.
- Husk at skære noget fra, når man tilvælger noget nyt!
- Tænk kollektive medlemskaber ind i partnerskabsstrategien.
- Alliancer med andre ligesindede organisationer kan flytte flere dagsordener, end vi kan alene.

Bestyrelsen bakkede op om indstillingen om, at:

- hvert år frem til 2027 afsættes 700.000 kr. til investering i opbyggelse af et nationalt program
- det nationale program skal være bæredygtigt ved udgangen af 2027. En økonomisk bæredygtighed vil afspejle, at nationalt program fx finansierer egne aktiviteter og personale og derigennem frigiver ressourcer, der ellers ville være brugt egne midler til.
- investeringen tages fra de årligt allokerede midler i investeringspuljen (se pkt. 2c).
- sekretariatet afsøger de specifikke tematiske aktiviteter frem mod udgangen af 2024 ud fra de skitserede muligheder.

5. Opfølgning på diskussion om organisationens identitet og tematiske prioriteringer v. generalsekretær Lars Koch

Det fremsendte notat skitserede en fremtidig identitet for Oxfam Danmark samt en tematisk prioritering med henblik på re-allokering af ressourcer.

Generalsekretæren fremhævede blandt andet:

- Oxfam Danmarks indflydelsesarbejde skal have bund i programarbejdet
- Fortsat stærkt respons i humanitære kriser og konflikter, linket til langsigtet udvikling og fredsskabelse, men Oxfam bliver i stigende grad udfordret i autoritære lande
- Vi må tilpasse vores programtilgang til en afkoloniseret virkelighed, hvor magt og beslutninger flyttes sydpå
- Der er styrke i vores unikke rolle som globalt indflydelsesnetværk, forankret i nationale kampe for forandringer, hvor vi sammen driver globale forandringer. Det er samtidigt et opgør med kolonial tankegang
- Vi fortsætter fokus på uddannelse som et afgørende instrument til at bekæmpe ulighed – i stigende grad som et tværgående element ift. ulighed, klima, humanitære kriser/konflikter og køn
- Vi styrker indsatsen for økonomisk retfærdighed og klimaretfærdighed både globalt og nationalt, koblet til vores globale klimaulighedskampagne
- Vi genovervejer, hvilke ressourcer, vi skal have i på hovedkontoret, og hvilke ressourcer, der skal ligge tættere på dér, hvor aktiviteter bliver implementeret.

Bestyrelsen gav opbakning til den skitserede gentænkning af Oxfam Danmarks identitet og de tematiske prioriteringer, men ønsker følgende tydeliggjort:

- Sammenhængen mellem "afkoloniseringsdagsordenen" og styrkelse af civilsamfundet
- Klare prioriteringer, primært hvad der ikke skal laves i samme grad eller i det hele taget.

6. Beslutning om ToR'er

Forpersonen præsenterede baggrunden for forretningsudvalgets (FU) indstilling til nye ToR'er, som vil give overensstemmelse mellem tekst og praksis gennem det seneste år:

- FU vil forberede punkter om økonomi og risici forud for bestyrelsesmøderne, men beslutningerne tages i bestyrelsen – bortset fra personalesager, herunder overenskomster.
- Beslutning om forpersonskabets honorar flyttes fra FU til bestyrelsen
- Eventuelle honorarer til andre bestyrelsesmedlemmer skal besluttes på generalforsamlingen (der er ikke p.t. lagt op til at der skal være et honorar for andre bestyrelsesmedlemmer).

ToR for den parlamentariske revisor kommer på dagsordenen på mødet i september.

Bemærkninger fra bestyrelsen:

- Jonas Devantier bad om at få følgende indført i referatet:
Den foreslåede ToR for FU fastholder en uhensigtsmæssig magtkoncentration i FU, og gør det svært for den øvrige bestyrelse at varetage centrale bestyrelsesopgaver så som tilsyn og kontrol, samt risikostyring og tilsyn med ledelsen. Dette er særlig problematisk i forhold til den løbende kontrol med organisationens økonomi i en situation, hvor Oxfam Danmark er udsat for et pres i forhold til implementering og økonomiske rammebetingelser.
- Andre gav udtryk for, at det er godt, hvis FU forholder sig til personale og økonomi – det giver mere plads til strategiske drøftelser i bestyrelsen. Bestyrelsen skal kun inddrages, hvis der fx er store afvigelser eller kriser.
- FU skal være bedre til at formidle viden og kommunikere til bestyrelsen. Bestyrelsesmedlemmerne har også selv et ansvar for at spørge, hvis de ikke synes, de får de nødvendige informationer.
- Forpersonen gjorde det klart, at ændringer af ToRs i retningen af, at FU ikke behandler punkter om økonomi og risici vil være dels uansvarligt givet vores behov for at følge regnskab, kontroller og risici, og dels vil føre til en mere udemokratisk struktur. Sidstnævnte skyldes, at indstillinger i så fald ikke vil komme fra FU, men alene fra sekretariatet. Det vil dermed indsnævre bestyrelsens indsigt i og mulighed for at forme de beslutningsoplæg, der kommer vedr. økonomi og risici. Forpersonen gjorde

desuden opmærksom på, at ændringerne var en afklaring af retningslinjerne, således at bestyrelsen tager beslutningerne vedr. økonomi.

- Forpersonen gjorde endvidere opmærksom på, at ToRs vil blive behandlet igen til december, når bestyrelsen skal konstituere sig. Forpersonen bad alle bestyrelsesmedlemmer, der havde konkrete forslag til ændringer af ToRs indsende forslagene.

De foreslåede Terms of Reference blev godkendt med Jonas Devantiers mindretalsudtalelse (ovenfor i kursiv).

7. Nyt bestyrelsesmedlem

Forpersonen orienterede om processen med at finde et nyt bestyrelsesmedlem: Der kom 42 interessetilkendegivelser og heraf 38 kvalificerede. Det er flot til en ulønnet post og viser en stor interesse for Oxfam Danmark og bestyrelsen. Public engagementchef, Signe Alsøe, har hjulpet med screening, men ingen fra sekretariatet var med til samtalerne. Der var 4 til samtaler.

Bestyrelsen bakkede op om forretningsudvalgets indstillingen af Ilse Lærke Kristensen.

Ilse bliver inviteret til næste bestyrelsesmøde i september og forinden får hun et lille onboarding-program.

8. Forberedelse af Oxfam Danmarks generalforsamling den 16. november 2024

a. Program for generalforsamlingen

Bestyrelsens drøftede rammeudkastet, så sekretariatet kan udarbejde et egentligt program til bestyrelsesmødet i september.

I bestyrelsen drøftelser indgik bl.a.:

- Det formelle skal fylde mindst muligt og regnskabet skal præsenteres på en pædagogisk måde.
- Det er vigtigt med pauser, og der skal være flere, så der er god mulighed for at tale med de andre deltagere.
- Inddrag input fra og drøftelser med Oxfams partnere
- Bland det formelle program med tematiske drøftelser
- Tænk det nationale program med ind – inddrag nye partnere, fx i forhold til temadrøftelser.
- Beretning og arbejdsprogram kan drøftes i grupper/Gruppearbejde er kun en god ide, hvis vi er mange nok
- Vise nogle gode resultater og udstille Oxfams arbejde.
- Vi skal prøve at tilfredsstille dem, der har interesse for udviklingspolitik.
- Alle skal gøre noget for at få flere med, fx:
 - Inviter organisationer (potentielle partnere og kollektive medlemmer)

- Vi kan lave en "kampagne" overfor ansøgerne til bestyrelsesposten og opfordre alle ansatte (som er medlem) til at komme.
- Der skal være en balance mellem antallet medarbejdere og "andre" medlemmer. Ellers er det en medarbejderstyret organisation og ikke en ægte demokratisk organisation.

Sekretariatet udarbejder et nyt udspil til bestyrelsesmødet i september.

9. Orientering fra generalsekretær og FU

a. Generalsekretær/sekretariatet

1. VOX – nyt kontor.

Det er stadig planen at flytte ind i september 2025

Der er dannet en lejerforening. Saga Wenden fra Dansk Flygtningehjælp er forperson og Miriam Reventlow er næstforperson i bestyrelsen.

Sammen med firmaet Rightsize har vi analyseret medarbejdernes tanker og behov i forbindelse med flytningen. Analysen vil blive brugt som baggrund for indretning og organisering.

2. Risk Matrix

Bestyrelsen vil få risk matrixen til orientering 2 gange årligt, medmindre der er grund til at orientere mere.

3. Wellbeing-konferencen 30. og 31. maj på Københavns Universitet

Konferencen var et samarbejde i den såkaldte Wellbeing Alliance. Der var mere end 1000 deltagere og det var en massiv succes. Det er ikke besluttet, hvordan opfølgningen skal foregå, men emnet er godt at samle mange om en håbefulds dagsorden.

4. Danidas midterm review

Der er kommet en rapport om hvordan SP-arbejdet har fungeret, men det fremgår ikke tydeligt, hvad SP bidrager med

Der er kommet 34 anbefalinger, herunder at holde fast i Afrikafokus og fragility, cofunding og topups samt at 80/20-reglen kan fordeles over hele perioden. Sidst havde vi kort tid til proces med partnerne inden ansøgningen skulle afleveres. Vi har bedt om at man får længere tid og længere aftaler.

5. Generalsekretæren' og Jonas' Palæstina-rejse i maj 2024

Det var en rejse, som bekræftede de svære betingelser, der er for både humanitært og andet arbejde især i Gaza, men også på Vestbredden. Samtidigt var det rystende at se, den systematiske forskelsbehandling af palæstinsere.

Oxfam Internationals executive directors (generalsekretærer) skal på et ekstraordinært møde den 24. juni forholde sig til Oxfams positioner og advocacy strategi for Palæstina.

6. Mail fra OI om optagelse af nye affiliates og Oxfam Belgiens svar
Ledergruppen (LG) har drøftet bekymringen om mismatch mellem økonomi og strategi samt fremdrift mod et "One OI".

b. Forretningsudvalg/forpersonen

1. Status om bestyrelsesrejse
Forperson og næstforperson deltager i rejsen, som går til Uganda i slutningen af oktober 2024.
2. OI og nye affiliates – hænger sammen med punkt 9a6
Forpersonen deltager i OI's affiliate business meeting inden sommerferien, og vil følge linjen fra Belgien om, at der skal være sammenhæng mellem strategi og økonomi – hvis det er på dagsordenen.

10. Eventuelt

Ikke noget at referere.